

Bugyi Nagyközség Önkormányzatának
5/2017. (V.16.) sz. rendelete

Bugyi Nagyközség Önkormányzat
2016. évi költségvetésének teljesítéséről

I. rész: A beszámoló indoklása
(szöveges rész)

Bugyi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint a Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. tv. alapján a 2016. évi beszámolóról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §. Általános rész

(1) Bugyi Nagyközség Önkormányzata a 2016. évi gazdálkodását a 4/2016. (II. 16.) számú, a 2016. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelete alapján az Önkormányzat és intézményei 2016. évi együttes irányító szervei támogatással korrigált bevételi és kiadási főösszegét 1 497 536 ezer Ft bevételi és kiadási előirányzattal kezdte meg, ami a beszámolási időszakban 1 723 910 ezer Ft-ra változott.

(2) Az Önkormányzat és intézményei 2016. évi együttes irányító szervei támogatással korrigált bevétele 1 471 898 ezer Ft, valamint kiadása 981 856 ezer Ft teljesítést mutat.

(3) A rendelet II. részének 1. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei bevételeinek és kiadásainak összevont teljesítését.

(4) A rendelet II. részének 2. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai szerinti bontású bevételi és kiadási adatokat.

2. §. Az Önkormányzat és az intézményei összesített 2016. évi költségvetési bevételei

(1) Az Önkormányzat és intézményei a gazdálkodási év során 1 471 898 ezer Ft bevételt realizáltak az alábbiak szerint, melynek részletezése a 2. számú mellékleten került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek:	96 347 ezer Ft	teljesítés:	90 276 ezer Ft
Közhatalmi bevételek:	548 294 ezer Ft	teljesítés:	666 477 ezer Ft
Működési célú támogatások, átvett pénzeszközök:	28 635 ezer Ft	teljesítés:	34 356 ezer Ft
Önk. költségvetési tám:	112 674 ezer Ft	teljesítés:	112 811 ezer Ft
Felhalmozási célú támogatások, átvett pénzeszközök:	245 417 ezer Ft	teljesítés:	238 ezer Ft
Felhalmozási bevételek:	30 565 ezer Ft	teljesítés:	12 319 ezer Ft
Előző évi maradvány, finanszírozási bevételek:	661 978 ezer Ft	teljesítés:	555 421 ezer Ft
Összesen:	1 723 910 ezer Ft	teljesítés:	1 471 898 ezer Ft

3. §. Az Önkormányzat és az intézményei összesített 2016. évi költségvetési kiadásai

(1) Az Önkormányzat és intézményei a gazdálkodási év során 981 856 ezer Ft kiadást realizáltak az alábbiak szerint, melynek részletezése a 2. számú mellékleten került kimutatásra:

Személyi juttatások:	275 051 ezer Ft	Teljesítés:	251 772 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	77 389 ezer Ft	Teljesítés:	68 163 ezer Ft
Dologi kiadások:	311 328 ezer Ft	Teljesítés:	251 845 ezer Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 101 ezer Ft	Teljesítés:	20 677 ezer Ft
Támogatások, átadott pénzeszközök:	291 568 ezer Ft	Teljesítés:	114 602 ezer Ft
Felújítási, felhalmozási kiadások:	486 464 ezer Ft	Teljesítés:	90 305 ezer Ft
Tartalékalap	43 182 ezer Ft		
Finanszírozási kiadások	187 827 ezer Ft.	Teljesítés:	184 492 ezer Ft.
Összesen:	1 723 910 ezer Ft	Teljesítés:	981 856 ezer Ft

4. §. Önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei

(1) Az Önkormányzat a 2016. évben 1 450 153 ezer Ft bevételt, és 960 208 ezer Ft kiadást teljesített, amelyeket a rendelet II. részének 5-7 sz. táblák részleteznek.

(2) Az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bevételeinek és kiadásainak részletes feladatonkénti kimutatását a 7. sz. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat gazdálkodása 40 kormányzati funkción történt.

(4) Az Önkormányzat a gazdálkodási év során 1 450 153 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése az 5., 5.a. és 5.b. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek:	60 399 ezer Ft	teljesítés:	72 120 ezer Ft
Közhatalmi bevételek:	548 194 ezer Ft	teljesítés:	666 477 ezer Ft
Működési célú támogatások, átvett pénzeszközök:	27 291 ezer Ft	teljesítés:	30 951 ezer Ft
Önk. költségvetési tám:	112 674 ezer Ft	teljesítés:	112 811 ezer Ft
Felhalmozási célú támogatások, átvett pénzeszközök:	245 117 ezer Ft	teljesítés:	238 ezer Ft
Felhalmozási bevételek:	30 565 ezer Ft	teljesítés:	12 319 ezer Ft
Előző évi maradvány, finanszírozási bevételek:	661 794 ezer Ft	teljesítés:	555 237 ezer Ft
Összesen:	1 686 034 ezer Ft	teljesítés:	1 450 153 ezer Ft

(5) Az Önkormányzat 2016. évi bevételeinek feladatonkénti részletezését a rendelet 5.a. számú melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat költségvetési támogatását az 5.b. számú melléklet tartalmazza.

5. §. Önkormányzat 2016. évi költségvetési kiadásai

(1) Az Önkormányzat módosított kiadási éves előirányzata 1 686 034 ezer Ft, ami 960 208 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások:	51 477 ezer Ft	Teljesítés:	39 971 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	14 570 ezer Ft	Teljesítés:	9 416 ezer Ft
Dologi kiadások:	177 056 ezer Ft	Teljesítés:	151 562 ezer Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	51 101 ezer Ft	Teljesítés:	20 677 ezer Ft
Támogatások,átadott pénzeszközök:	291 568 ezer Ft	Teljesítés:	114 602 ezer Ft
Felújítási, felhalmozási kiadások	472 332 ezer Ft	Teljesítés:	83 517 ezer Ft
Tartalékalap	43 182 ezer Ft		
Finanszírozási kiadások:	584 748 ezer Ft	Teljesítés:	540 463 ezer Ft
Összesen:	1 686 034 ezer Ft	Teljesítés	960 208 ezer Ft

(2) Az Önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak részletezését a 6.a. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat átadott pénzeszközeinek és támogatásainak részletezését a 6.b. számú melléklet tartalmazza.

6.§. Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei

(1) A Polgármesteri Hivatal módosított bevételi éves előirányzata 135 114 ezer Ft, amelyből a gazdálkodási év során 117 052 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 13. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	14 554 ezer Ft	Teljesítés:	9 084 ezer Ft
Közhatalmi bevételek	100 ezer Ft	Teljesítés:	0 ezer Ft
Finanszírozási bevételek	120 460 ezer Ft	Teljesítés:	107 968 ezer Ft
Összesen:	135 114 ezer Ft	Teljesítés:	117 052 ezer Ft

7.§. Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásai

(1) A Polgármesteri Hivatal módosított kiadási éves előirányzata 135 114 ezer Ft, ami 116 686 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 13. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások	76 490 ezer Ft	Teljesítés:	70 059 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	22 012 ezer Ft	Teljesítés:	20 010 ezer Ft
Dologi kiadások:	34 512 ezer Ft	Teljesítés:	25 944 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	2 100 ezer Ft	Teljesítés:	673 ezer Ft
Összesen:	135 114 ezer Ft	Teljesítés	116 686 ezer Ft

(2) A Polgármesteri Hivatal felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 13.a. számú melléklet tartalmazza.

8. §. Napköziotthonos Óvoda költségvetési bevételei

(1) A Napköziotthonos Óvoda a gazdálkodási év során a módosított 146 142 ezer Ft előirányzati összegből 134 189 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 14. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	14 389 ezer Ft	Teljesítés: 3 551 ezer Ft
Átvett pénzeszközök, finanszírozási bevételek	131 753 ezer Ft	Teljesítés: 130 638 ezer Ft
Összesen:	146 142 ezer Ft	Teljesítés: 134 189 ezer Ft

9. §. Napköziotthonos Óvoda költségvetési kiadásai

(1) A Napköziotthonos Óvoda módosított kiadási éves előirányzata 146 142 ezer Ft, mely 134 188 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 14. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások	81 287 ezer Ft	Teljesítés: 79 402 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	23 021 ezer Ft	Teljesítés: 21 832 ezer Ft
Dologi kiadások:	39 457 ezer Ft	Teljesítés: 30 922 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	2 377 ezer Ft	Teljesítés: 2 032 ezer Ft
Összesen:	146 142 ezer Ft	Teljesítés: 134 188 ezer Ft

(2) A Napköziotthonos Óvoda felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 14.a.számú melléklet tartalmazza.

10.§. Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési bevételei

(1) A Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár a gazdálkodási év során 44 516 ezer Ft bevételt realizált a módosított 51 726 ezer Ft bevételi főösszezből az alábbiak szerint, melynek részletezése a 15. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek :	6 705 ezer Ft	Teljesítés: 4 880 ezer Ft
Átvett pénzeszközök, finanszírozási bevételek:	45 021 ezer Ft	Teljesítés: 39 636 ezer Ft
Összesen:	51 726 ezer Ft	Teljesítés: 44 516 ezer Ft

11.§. Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési kiadásai

(1) A Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár módosított éves előirányzata 51 726 ezer Ft, amely kiadási oldalon 44 786 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 15. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások:	19 273 ezer Ft	Teljesítés: 18 958 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	5 742 ezer Ft	Teljesítés: 5 544 ezer Ft
Dologi kiadások:	21 240 ezer Ft	Teljesítés: 18 261 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	5 471 ezer Ft	Teljesítés: 2 023 ezer Ft
Összesen:	51 726 ezer Ft	Teljesítés: 44 786 ezer Ft

(2) A Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 15.a.számú melléklet tartalmazza.

12. §. Településfejlesztési-, Ellátási és Üzemeltetési Szerv költségvetési bevételei

(1) A Településfejlesztési- Ellátási és Üzemeltetési Szerv 2016. évi módosított bevételi előirányzata 101 815 ezer Ft. A gazdálkodási év során 81 959 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 16. számú mellékleten került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek:	300 ezer Ft	Teljesítés:	641 ezer Ft
Átvett pénzeszközök:	101 515 ezer Ft	Teljesítés:	81 318 ezer Ft
Összesen:	101 815 ezer Ft	Teljesítés:	81 959 ezer Ft

13. §. Településfejlesztési-, Ellátási és Üzemeltetési Szerv költségvetési kiadásai

(1) A Településfejlesztési- Ellátási és Üzemeltetési Szerv kiadásainak módosított éves előirányzata 101 815 ezer Ft, ami kiadási oldalon 81 959 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 16. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások:	46 524 ezer Ft	Teljesítés:	43 382 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	12 044 ezer Ft	Teljesítés:	11 361 ezer Ft
Dologi kiadások:	39 063 ezer Ft	Teljesítés:	25 156 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	4 184 ezer Ft	Teljesítés:	2 060 ezer Ft
Összesen:	101 815 ezer Ft	Teljesítés:	81 959 ezer Ft

(2) A Településfejlesztési- Ellátási és Üzemeltetési Szerv felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 16.a. számú melléklet tartalmazza.

14. §. Költségvetési mérleg adatai

(1) A 2016. évi beszámoló részét képezi az Önkormányzat és intézményeink összesített 2016. évi mérlege 6 282 299 ezer Ft eszköz és forrás összeggel. Az Önkormányzat és Intézményei egyedi és összevont mérlegét a II. rész 23. sz. melléklete tartalmazza.

(2) A pénzeszközök záró állománya a már részletezett teljesítési adatok ismeretében 510 110 ezer Ft. Az Önkormányzat és intézményei összesített pénzeszköz változásait a II. rész 4. sz. melléklete, az intézmények egyedi pénzeszköz változásait pedig a II. rész 17. sz. melléklete tartalmazza részletesen.

(3) Az Önkormányzat és Intézményei összesített mérleg szerinti eredménye 156 406 ezer Ft, melynek részletezését a 21. sz. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat és Intézményei összevont 2016. évi követelése 99 862 ezer Ft, a kötelezettsége pedig 75 988 ezer Ft.

15. §. Egyéb rendelkezések

(1) Az Önkormányzat működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak teljesítése a 8. számú. mellékleten szerepel.

(2) Az Önkormányzat közvetett támogatásainak összegét a rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat több éves kihatással járó kiadásait a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat és intézményeinek létszámadatait a rendelet 12. és a 12.a. számú mellékletek tartalmazzák.

(5) Az Önkormányzat és intézményeinek összevont és egyedi pénzeszköz változását a rendelet 4. számú és 17. számú mellékletei mutatják be.

(6) Az Önkormányzat és Intézményei vagyonkimutatását a rendelet 20. sz. melléklete tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat adósságállományának részletezését a 11. és 11.a számú mellékletek tartalmazzák.

(8) Az Önkormányzat és intézményeinek összesített költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a rendelet 3. számú melléklete, intézményenkénti részletességében pedig a 18. sz. melléklete mutatja be.

(9) Az Önkormányzat és Intézményei összevont – konszolidált mérlegét, valamint az egyedi mérlegeket a rendelet 23.sz. melléklete tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat és Intézményei összevont – konszolidált, valamint az egyedi eredménykimutatásait a rendelet 21. sz. melléklete tartalmazza.

(11) Az Önkormányzat és Intézményei egyedi és konszolidált maradványkimutatásait a rendelet 22. sz. melléklete tartalmazza.

(12) Az Önkormányzat és Intézményei költségvetési évet követő három évre tervezett bevételi és kiadási összegeit a rendelet 19. sz. melléklete tartalmazza.

16. §. Összefoglaló megállapítások

(1) A bevételek - a pénzügyi lehetőségek figyelembevételével - a költségvetésben meghatározott feladatokra kerültek felhasználásra.

(2) Az Önkormányzat a 2016. évi gazdálkodásában a kötelező és vállalt feladatait, a teljesítés pénzügyi lehetőségeinek figyelembe vételével, megfelelő színvonalon teljesítette.

17. §. Záró rendelkezések

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Somogyi Béla
polgármester

Szatmári Attila
jegyző

A rendelet 2017. május 16 -án került kihirdetésre.

Bugyi, 2017. május

Szatmári Attila
jegyző

Általános indoklás
Bugyi Nagyközség Önkormányzatának
2016. évi beszámolójához

Önkormányzatunk 2016. évi költségvetésének december 31-i teljesítéséről szóló beszámoló rendeletéhez az alábbi részletes indoklást adom:

Az önkormányzat és intézményeinek együttes költségvetési bevételei 1 471 898 ezer Ft összegű teljesítést mutatnak, ami 85,38 %.

Az intézményi működési bevételek részben az intézmények szakmai feladatainak ellátásából adódó alaptevékenységi bevételekből, részben az önkormányzati ingatlanok, helyiségek bérbeadásának díjaiból, közszolgáltatási díjbevételekből tevődnek össze.

Az önkormányzat állami költségvetési támogatása 100,12 %-ban realizálódott. Év közben több jogcímen is állapítottak meg részünkre támogatást: a közszférában foglalkoztatottak 2016. évi bérkompenzációjára, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülőknél Erzsébet utalvány juttatásra, az óvodapedagógusok év közbeni béremeléséhez.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételeink tartalmazzák a telkek, valamint a bel-és külterületi ingatlanok bevételeit is.

Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök jogcímen tervezettek 11,45 %-ban teljesültek. Ennek legfőbb oka, hogy a Bölcsöde építéséhez kapcsolódó pályázat nem valósult meg sem bevételi, sem kiadási oldalon. A működési célú államháztartáson belülről származó átvett támogatások viszont 100 % feletti. Ennek legfőbb oka, hogy a mezőgazdasági területeink után az eddigiekhez képest több jogcímen kaptunk támogatást.

A finanszírozási bevételeink 83,9 %-ban teljesültek, mivel a tervezett értékpapír eladás/beváltás nem valósult meg, mivel a kiadások függvényében nem volt szükséges az ehhez kapcsolódó portfólió megszüntetésére vagy részleges felbontására.

Az önkormányzat és intézményeinek együttes kiadási előirányzata 56,96 %-kal, 981 856 ezer Ft-tal teljesült.

A személyi juttatási jogcím tartalmazza a jogszabályi kötelező bér és egyéb juttatásokat. Az óvodapedagógusok és az egészségügyi dolgozók körében több lépcsőben történt 2016. évben is bérrendezés, a további jogviszonyban foglalkoztatotknál a bérek változatlanok maradtak. A költségvetésben tervezett cafetéria juttatás, az iskolakezdési támogatás kifizetése minden érintett munkavállaló részére megtörtént.

A dologi kiadások esetén is az önkormányzati feladatok teljesítése biztosított volt. Ezen a jogcímen szerepelnek a karbantartási, üzemeltetési, szakmai és általános forgalmi adó kiadások. Az üzemeltetési kiadások nagysága a kiadási jogcímen belül jelentős részt képeznek, nagyságrendjük kis mértékben befolyásolhatóak.

Ebben a költségvetési évben a felhalmozási kiadásaink mindössze 17,68 %-ban teljesültek. A legjelentősebb beruházásaink a Kossuth L.28. épület átalakítása, az Új u. , Deák F.u. aszfaltozása, a Széchenyi téren járda, valamint kerékpárút megépítései voltak. Emellett kisebb intézményi beruházások valósultak meg, amit a 6.a., 13.a, 14.a, 15.a és 16.a. számú mellékletek részleteznek.

Az átadott pénzeszköz jogcím tartalmazza a Kertváros Kistérségi Társulás, a sportegyesületek, a táboroztatás, a különböző tagdíjak befizetéseit is. A pénzeszköz átadása szerződés alapján, elszámolás mellett valósult meg. Fejlesztési célú támogatásként a Bugyi SE. TAO pályázatához, valamint a Sportcsarnok építéséhez nyújtottunk támogatást.

A finanszírozási kiadás az intézmények részére átadott intézményi finanszírozás összegét, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését, és forgatási célú értékpapírok tételeit tartalmazza.

A költségvetésben vállalt feladatok teljesültek, az intézmények zavartalan működése biztosított volt a gazdálkodási időszak alatt.

A tárgyidőszak végére az önkormányzat és intézményei együttesen 490 042 ezer Ft maradvánnyal, és 510 110 ezer Ft pénzkészlettel rendelkezik.

Az önkormányzati intézmények feladatellátásának értékelése

- Bugyi Nagyközségi Polgármesteri Hivatal

A bevétel 117 052 ezer Ft és a kiadás 116 686 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátás 19 fővel kezdődött el, amely az év végére 18 főre változott. Egyik kolleganő nyugdíjba vonult, státuszát nem töltöttük be. A feladatellátás egész évben zavartalan volt.

- Bugyi Nagyközség Önkormányzatának Településfejlesztési-ellátási és Üzemeltetési Szerve

A bevétel 81 959 ezer Ft és a kiadás is 81 959 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátást 19 fővel oldottuk meg. Év közben folytattuk a közcélú foglalkoztatási programot. Az intézmény feladata különösen a községgazdálkodás, az intézmények zavartalan működésének biztosítása. A feladatellátás egész évben zökkenőmentes volt.

- Napköziotthonos Óvoda

A bevétel 134 189 ezer Ft és a kiadás 134 188 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátás 24 fővel történt. Év közben a kilépett dolgozók helyét részben megbízási szerződéses jogviszonyban levő nyugdíjas munkavállalókkal kellett megoldani, de működés egész évben zavartalan volt.

- Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár

A bevétel 44 516 ezer Ft és a kiadás 44 786 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatot 7 fő teljes állású és 1 fő részmunkaidős munkavállalóval teljesítették. Az intézmény működése egész évben zavartalan volt. Több jelentős és színvonalas rendezvényt, eseményt bonyolítottak le és biztosítottak helyet különböző érdeklődési csoportoknak.

Az Önkormányzat vagyoni helyzete a következőképpen alakult. Az összes eszközérték az előző évhez képest 9,0 %-kal magasabb. Az eszközökön belül a pénzkészlet értéke 130 877 ezer Ft-tal, mintegy 34,5 %-kal növekedett az előző év záró értékéhez viszonyítva.

A mérleg szerinti eredmény 156 406 ezer Ft, az eszközök és források főösszege 6 282 299 ezer Ft, a maradvány értéke pedig 490 042 ezer Ft-tal zárta a 2016. évet.

Önkormányzatunk fejlesztési feladatait saját forrásból finanszírozta. Hitel igénybevételére nem került sor.

Összességében a fentiek alapján elmondható, hogy önkormányzatunk 2016-ban az adott fejlesztési célkitűzéseit mérsékelt részben, kötelező feladatait azonban teljes egészében teljesítette.

Bugyi, 2017. május 04.

Somogyi Béla
polgármester